При выборе юрисдикции, нам необходимо отталкиваться от действующих в Украине ограничений, на осуществление платежей в адрес компаний из низконалоговых (офшорных) юрисдикций. В Украине есть целый ряд “списков” таких стран/организационно-правовых форм. Вы можете с ними ознакомиться на нашем сайте



Другими словами, в вашем случае желательно соблюсти ряд условий:

- компания нерезидент не должна присутствовать ни в каком из указанных списков

- бенефициар компании нерезидента не должен быть связан с украинской компанией плательщиком

- в случае присутствия компании в списках, нужно придерживаться ограничений по обороту платежей в адрес такого нерезидента

Б) Варианты по регистрации “компания + счет” в одной стране для осуществления импорта-экспорта товаров и услуг.

1. Ontario General Partnership (Канада) с участием номинального партнера-резидента Канады и открытием бизнес-счета в канадском банке “TD Canada Trust” – 18-й в мировом рейтинге.

В компании будет два партнера – один номинальный, гражданин Канады – это нужно для того, что бы на компанию открыли счет в Канаде. Участие канадского партнера носит формальный характер, т.к. его доля в уставном фонде будет составлять 0 процентов. Канадское зак-во позволяет регистрировать партнерства с “нулевым участием” одного из партнеров. В итоге он не имеет каких либо прав на доход компании, не имеет права управлять компанией и не платит каких либо налогов в Канаде.

Вторым партнером будите лично вы, гражданин Украины в качестве генерального партнера. Вы будите управлять компанией.

Нюанс – доход партнерства рассматривается автоматически как доход ее партнеров, в вашем случае 100 процентов дохода партнерства канадской налоговой будет рассматриваться как ваш личный доход, поэтому налоги в Канаде платить не надо, вы - нерезидент Канады. Отчеты не сдаются.

Организационно-правовая форма партнерства – LP, она есть в украинском списке. Т.е. это плохо, но с другой стороны – в Канаде можно регистрировать ЛП без указания организационно-правовой формы в названии, реестры Канады – закрыты, в них то же нет никакой информации. Т.е. понять что у вас ЛП – сложно, нужно читать ваши уставные документы. Более того – Канада не присоединилась к автоматическому обмену информацией между банками и налоговыми, как и США. Это еще одни плюс!

Стоимость “компания + счет” – 4500 евро, но возможно были изменения по цене, если нужно – я уточню. Возможно дистанционное открытие счета, при условии если копия паспорт укр. партнера будет заверена в консульстве Канады в Киеве, стоимость то же будет уточняться в этом случае.

Ежегодное содержание – 2200 евро.

Сроки реализации схемы – от 2 месяцев.



2. ГонКонг + счет в ГонКонге/Сингапуре

Компания ГонКонг без номинального сервиса. Доход, полученный из за пределов ГК облагается по ставке ноль процентов, нужно сдавать отчеты. Вы будите дир-ром, акционеров, будет номинальный секретарь – гражданин ГК. Стоимость компании 2950$. В стоимость входит – юр.адрес, пакет документов под апостилем, номинальный секретарь, печать, пересылка документов в Украину. Может быть апостиль на документы не понадобиться (если открывать счет в ГК или Сингапуре, см. ниже), это снизит стоимость регистрации.

Далее, через год, оплачивается ежегодное содержание компании, стоимость:

- второй год юридический адрес, номинальный секретарь, услуги регистрационного агента - 1700 USD

- подача двух отчетов - Annual Return, Annual Accounts (Dormant) и аудиторский отчет - 1750 USD. Указанная сумма оплачивается, если компания не вела деятельность, при этом подается так называемый "спящий" (Dormant) отчет. В случае, если компания вела деятельность, то стоимость указанных услуг увеличивается на стоимость услуг аудитора, которая зависит от оборотов по банковскому счету за отчетный период, количества операций по счету, сложности и времени, потраченного на работу.

- ведение реестра бен-ров – 360$

Срок регистрации компании – 2 недели + пересылка документов.

Нюанс – ГК присутствует в украинском списке т.е. нужно внимательно ознакомиться с установленными ограничениями по работе (импорту) через компанию ГонКонг.

Открытие счета в ГК - DBS HonKong https://www.dbs.com.hk/index/default.page

- требуется личный визит в Гонконг управляющего счетом (в банк будет сопровождать наш англоговорящий сотрудник);

- срок открытия 1-2 месяца с момента предоставления документов в банк

- стоимость наших услуг по сопровождению открытия счета: 3000$

- есть предварительное согласование по документам.

- обязательно наличие бизнес-партнеров в Гонконге, Китае, Азии (с предоставлением контрактов и рекомендательных писем)

Открытие счета в Сингапуре

- DBS (Сингапур) https://www.dbs.com.sg/index/default.page

Требование – наличие бизнеса в Азии, и отсутствие номинального сервиса, в итоге могут потребовать (от партнеров) – рекомендации, контракты, договор о намерениях. DBS bank (Сингапур) у нас в приоритете, также предлагаем OCBC bank (Сингапур) и United Overseas Bank (Сингапур). Стоимость наших услуг - 3500 USD. Выезд в Сингапур обязателен. Обращаем внимание, что на сегодня, по согласованию с банком корпоративные документы будут поданы в сканах без легализации. Документы могут быть приняты в виде копий, заверенных директором, но финально все будет ясно после предварительной проверки и данное требование может измениться. Данный вопрос важен, так как Сингапур не присоединился к Гаагской конвенции и если все же банк будет настаивать на легализации (в этом случае потребуется консульская легализация), то это значительно увеличит стоимость подготовки документов для откр. счета.После получения предварительного одобрения, мы организуем Ваш визит в банк, Вы (Ваш человек) прилетаете, встречаетесь с банкиром и подписываете формы, и мы ведем дальнейшую коммуникацию с банком до момента активации счета.

Открытие счета в банках ГонКонга и Сингапура – дело очень сложное. шансов не много.

В) Вариант – компания в одной стране, счет в другой.

Подходит вам при условии, что нерезидент будет работать с украинской компанией, к которой вы не имеете никакого отношения. Т.е. при проведении с Украины оплаты в адрес такого нерезидента укр. банк затребует раскрытие информации по структуре собственности нерезидента, и главное, что бы бен-р нерезидента не имел никакого отношения к укр. компании.

Компания – Уэльс PC - http://www.ua-offshore.com/offshores/byregions/europe/23-europe/Uels-PC стоимость с номинальным сервисом – 2000$. ежегодное продление 1950$

Уэльс PC – не имеет реестра контролирующих лиц (бенефициаров) в отличие от Шотландских т Английских ЛП, ЛЛП. PC не числиться ни в каких украинских списках. Налоги ноль. отчетов нет.

Срок регистрации – 3 недели.

Открытие банковского счета в Турецких банках – описание и стоимость см. в приложении. Срок открытия счета – 1 месяц

Можно так же рассматривать варианты по регистрации компаний в ОАЭ, Грузии, Сингапуре, Малайзии – но все они еще более дорогие, если будет интересно – пришлю описание и предложение.

Г) еще вариант открытия счета для компании ГК без номинального сервиса

- CIM Bank (Швейцария) – открытие дистанционно

СИМ банк (Швейцария) стоимость наших услуг 1000 евро https://www.cimbanque.com/ru/bank

При открытии счета необходимо внести сумму 10 000 CHF, которые являются подтверждением благо состоятельности клиента. При этом банк принимает данные платежи только от клиента или его учредителей. Платежи от третьих лиц не принимаются! Т.е. необходимо заранее продумать этот вопрос.

Из 10 000 банк спишет за откр. счета, остальное ваш не снижаемый остаток.

Открытие счета дистанционно, проводиться видеоконференция по скайпу.

Банк затребует – вначале сканы, потом оригиналы

- учредительных документов компании

- нотариальные копии паспортов учредителей и дир-ра

- банковские формы

Пакет документов, учитывая отсутствие номинального сервиса, довольно простой и не вызывает сложностей в подготовке.

Мы берем на себя работу по заполнению всех банковских форм, на основании информации, предоставленной клиентом, проведение переговоров с банком. Сроки открытия счета 2-4 месяца.

От себя добавлю – самый быстрый и не дорогой (учитывая дальнейшее содержание компании) – компания Уэльс РС и счет в Турции.

ПРИ ЗАКАЗЕ У НАС КОМПАНИИ + СЧЕТ В БАНКЕ – СКИДКА – 500 ДОЛЛАРОВ.